

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)**

Уральский филиал Финуниверситета

Кафедра «Экономика, финансы и управление»

Ю.В. Лысенко

ФИНАНСОВЫЙ МЕНЕДЖМЕНТ

Методические указания по выполнению расчетно-аналитической работы
для студентов, обучающихся по направлению подготовки
38.03.02 - Менеджмент,
ОП «Управление бизнесом» (Менеджмент организации)

Одобрены кафедрой «Экономика, финансы и управление»

Протокол № 06 от «14» февраля 2023 г.

Челябинск 2023

СОДЕРЖАНИЕ

Введение.....	3
1. Порядок выбора и утверждения темы.....	3
2. Организация и контроль за выполнением работ.....	4
3. Подбор и изучение источников.....	4
4. Структура и содержание расчетно-аналитической работы	5
5. Подготовка тезисов доклада для защиты.....	7
6. Защита расчетно-аналитической работы	7
7. Примерная тематика расчетно-аналитических работ	7
8. Рекомендуемый библиографический список.....	8
Приложение.....	9

ВВЕДЕНИЕ

В соответствии с учебным планом подготовки студенты, обучающиеся по направлению 38.03.02 - Менеджмент, ОП «Управление бизнесом» (Менеджмент организации), должны выполнить расчетно-аналитическую работу по дисциплине «Финансовый менеджмент» и представить ее к сроку, установленному учебным графиком.

Расчетно-аналитическая работа является одним из основных видов самостоятельной работы студентов в ВУЗе, направленной на: углубления теоретических знаний и практических навыков применения инструментария составления прогнозов и планов с целью обеспечения реализации текущей деятельности и осуществления функций финансового менеджмента в соответствии со стратегией организации.

Расчетно-аналитическая работа – это документ, представляющий собой форму отчетности по самостоятельной работе студента, содержащий систематизированные сведения по определенной теме.

Целью выполнения расчетно-аналитической работы является формирование навыков самостоятельного решения профессиональных задач.

Задачами выполнения расчетно-аналитической работы являются систематизация, закрепление, углубление и расширение приобретенных студентом знаний, умений, навыков по учебной дисциплине.

В процессе написания и защиты расчетно-аналитической работы студенты должны проявить знание теоретических и методологических основ принятия финансовых решений, продемонстрировать умение работать с литературными источниками, способность анализировать, обобщать информацию; принимать управленческие решения на основе сделанных выводов; логически и чётко излагать материал.

Тема расчетно-аналитической работы выбирается на основании предлагаемой тематики. Для написания проблемно-аналитической части работы рекомендуется использовать данные Госстатистики, сведения из специальной научной отечественной и зарубежной литературы.

1 ПОРЯДОК ВЫБОРА И УТВЕРЖДЕНИЯ ТЕМЫ

При выборе темы расчетно-аналитической работы студент должен, прежде всего, ориентироваться на свои научные интересы, предполагая, что данная работа может участвовать в конкурсах научных работ всех уровней и должна служить основой написания выпускной квалификационной работы студента.

Тематика расчетно-аналитической работы по дисциплине «Финансовый менеджмент» представлена в п. 7 данных методических указаний.

Студент имеет право выбрать одну из предлагаемых тем, либо, по согласованию с научным руководителем, возможна корректировка темы или

утверждение инициативной темы студента, имеющей практическую значимость и перспективы дальнейшего исследования данной проблемы.

Закрепление темы расчетно-аналитической работы за студентом утверждается научным руководителем.

2 ОРГАНИЗАЦИЯ И КОНТРОЛЬ ЗА ВЫПОЛНЕНИЕМ РАСЧЕТНО-АНАЛИТИЧЕСКОЙ РАБОТЫ

Студент выполняет расчетно-аналитическую работу под руководством научного руководителя в соответствии с утвержденным графиком.

В обязанности научного руководителя входит:

- оказание консультационной помощи студенту в определении окончательной темы работы, в подготовке плана, в подборе литературы и фактического материала;
- содействие в выборе методики исследования;
- осуществление систематического контроля за ходом выполнения работы в соответствии с планом и сроками ее выполнения;
- оценка качества выполнения работы в соответствии с предъявляемыми к ней требованиями.

При выполнении расчетно-аналитической работы студент должен:

- собрать информацию по теме;
- изучить и проанализировать собранные материалы;
- систематизировать и обобщить имеющуюся информацию;
- самостоятельно решить поставленные задачи;
- логически обосновать и сформулировать выводы, предложения и рекомендации.

Студент, как автор расчетно-аналитической работы, несет ответственность за достоверность всей информации, содержащейся в работе, и соблюдение сроков ее представления.

Готовая контрольная работа на бумажном носителе представляется на проверку научному руководителю на кафедру не позднее, чем за три недели до установленного срока защиты. Проверка работы перед защитой является обязательной. Работа проверяется руководителем в течение 10-14 дней и возвращается студенту подписанной и допущенной к защите. При незначительных замечаниях студентом вносятся исправления. Контрольная работа не допускается к защите в случаях непредставления работы на проверку в установленный срок и грубых нарушений правил оформления. Спорные вопросы, связанные с выполнением работы, решаются совместно студентом и научным руководителем. При невозможности принять согласованное решение вопрос решается единолично заведующим кафедрой либо выносится на обсуждение на заседание кафедры.

3 ПОДБОР И ИЗУЧЕНИЕ ИСТОЧНИКОВ

Важным условием успешного выполнения расчетно-аналитической работы является правильный подбор и изучение студентом материалов, отражающих содержание излагаемой темы. Для написания рекомендуется изучить не менее 15 источников.

Все материалы, используемые в процессе выполнения работы, можно условно разделить на теоретические и практические.

К теоретическим материалам относятся:

- законодательные акты, нормативные документы, материалы государственных органов;
- учебная, научная и методическая литература, книги, брошюры по специальным вопросам

К практическим материалам относятся:

- статистические сборники, справочники, журналы и газетные статьи;
- материалы государственных органов власти и местного самоуправления, предприятий, домашних хозяйств.

В методических указаниях содержится рекомендуемый библиографический список, который содержит перечень основных источников. Кроме того, необходимо использовать в качестве дополнительных источников новейшие источники по специальным вопросам, которые не вошли в данный список, а также информационные ресурсы сети Интернет. Рекомендуется ознакомиться и с публикациями, освещающими зарубежный опыт по изучаемым вопросам в российских и зарубежных периодических изданиях.

Весь собранный теоретический материал должен быть хорошо изучен, проанализирован и творчески использован в выполняемой работе. Не допускается механическое заимствование текста из литературных источников. Все приводимые в работе цитаты, заимствования и цифровые данные, полученные другими авторами, должны иметь ссылки на источники. Контрольная работа должна содержать практические материалы по изучаемой теме, иллюстрирующие приводимые студентом положения и сделанные на их основе выводы.

Все приводимые в работе данные (таблицы, рисунки) должны быть тщательно проанализированы, прокомментированы, логически увязаны с темой работы и использованы для обоснования выводов и предложений.

4 СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ РАСЧЕТНО-АНАЛИТИЧЕСКОЙ РАБОТЫ

При написании расчетно-аналитической работы студент должен разобраться в теоретических вопросах избранной темы, самостоятельно проанализировать собранный практический материал, разработать и обосновать предложения, направленные на совершенствование предмета исследования. Решение поставленных задач определяет содержание расчетно-аналитической работы.

Контрольная работа студента должна иметь следующую структуру:

- титульный лист;
- содержание;
- введение;
- основная часть;
- заключение;
- список использованных источников;
- приложения.

Указанный перечень определяет последовательность расположения составных частей работы.

Титульный лист является первым листом работы (нумерация на нем не проставляется). Титульный лист должен содержать все установленные реквизиты (Приложение А).

Содержание включает перечень наименований всех разделов и подразделов работы с указанием номеров страниц, на которых размещается начало материала. Содержание дает наглядное представление о структуре и основных проблемах, освещаемых в работе, позволяет ориентироваться в ней.

Во введении кратко обосновывается целесообразность выбора темы работы, ее значимость и актуальность, степень изученности в отечественной и мировой теории и практике. Должны быть четко определены объект, предмет, цель исследования и сформулированы задачи исследуемой проблемы. Объем введения не должен превышать трех страниц печатного текста.

Основная часть работы делится на разделы и подразделы. Каждый элемент основной части (раздел, подраздел) должен представлять собой законченный в смысловом отношении фрагмент работы.

Основная часть работы начинается с обзора литературы по выбранной тематике, в котором полно и систематизировано излагается состояние вопроса, проводится анализ нормативных и законодательных актов, данных учебной и специальной литературы, периодической печати. Обзор литературы предполагает сравнение и сопоставление мнений отечественных и зарубежных авторов по исследуемому вопросу, оценку противоречивых сведений, содержащихся в различных информационных источниках.

В заключении кратко формулируются основные выводы и рекомендации по результатам исследования. Объем заключения составляет не более трех страниц.

На последней странице заключения студент проставляет дату окончания работы и подпись.

Список использованных источников отражает степень изученности студентом рассматриваемой проблемы.

Приложение содержит вспомогательные материалы: копии документов предприятия, громоздкие таблицы и расчеты, первичные и справочные материалы, иллюстрации вспомогательного характера и другие материалы.

Общий объем работы должен составлять примерно 15-20 страниц текста.

Оформление расчетно-аналитической работы должно соответствовать утвержденным в филиале методическим указаниям «Правила оформления

контрольных работ, расчетно-аналитических проектов, научных и выпускных квалификационных работ».

5 ПОДГОТОВКА ТЕЗИСОВ ДОКЛАДА ДЛЯ ЗАЩИТЫ

Для защиты студент должен заранее подготовить тезисы доклада. В докладе студент за отведенное время (5-7 минут) должен осветить актуальность и значимость выбранной темы, объект, предмет, цель работы и поставленные задачи, раскрыть сущность исследуемого вопроса и подвести итоги проведенной работы. При необходимости следует пояснить структуру работы и логику изложения материала. Целесообразно указать, какие материалы послужили основой работы и каков период исследования.

6 ЗАЩИТА РАСЧЕТНО-АНАЛИТИЧЕСКОЙ РАБОТЫ

Защита расчетно-аналитической работы носит публичный характер и включает доклад студента и ответы на вопросы по теме работы, задаваемые как руководителем работы, так и присутствующими на защите лицами.

Решение об оценке расчетно-аналитической работы принимается руководителем работы с учетом объема и качества работы, степени раскрытия выбранной темы, соблюдения требований, предъявляемых к оформлению работы и уровня защиты работы.

Студенты, получившие при защите расчетно-аналитической работы неудовлетворительную оценку, должны произвести необходимую доработку и подготовить подробный доклад для повторной защиты.

7 ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА РАСЧЕТНО-АНАЛИТИЧЕСКОЙ РАБОТЫ

Для выполнения расчетно - аналитической работы каждый студент самостоятельно выбирает и согласовывает с руководителем публичную компанию. Информационной базой расчетно – аналитической работы являются: официальный сайт компании, СПАРК, Bloomberg. Аналитический период исследования не менее трех лет. Выполнение расчетно-аналитической работы проводится в несколько этапов.

1. Согласование с преподавателем компании и плана работы.

2. Решение поставленного задания и оформление результатов.

- Краткая характеристика организации.

- Акции и акционеры организаций.

- Кредиты и займы.

- Проанализируйте движение денежных средств от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности. Рассчитайте свободный денежный поток. Сделайте выводы с учетом влияния фактора времени.

- Оцените структуры активов и пассивов организации в динамике. Сделайте выводы о рациональности формирования структуры капитала с точки зрения финансового менеджмента.

- Проанализируйте дебиторскую и кредиторскую задолженности организации.

Сделайте выводы.

Дайте рекомендации по управлению с точки зрения финансового менеджмента.

8 РЕКОМЕНДУЕМЫЙ БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

8.1. Основная литература

1. Воронина, М. В. Финансовый менеджмент: учебник для бакалавров / М. В. Воронина. – 2-е изд., стер. – Москва: Дашков и К°, 2020. – 384 с. – URL: <https://ezpro.fa.ru:3339/catalog/product/1091465>

2. Басовский, Л. Е. Финансовый менеджмент: учебное пособие / Л.Е. Басовский. – Москва: РИОР: ИНФРА-М, 2020. – 88 с. – (Высшее образование: Бакалавриат). – URL: <https://ezpro.fa.ru:3339/catalog/product/1062380>

8.2. Дополнительная литература

1. Трошин, А. Н. Финансовый менеджмент: учебник / А.Н. Трошин. – Москва: ИНФРА-М, 2018. – 331 с. – (Высшее образование: Бакалавриат). – URL: <https://ezpro.fa.ru:3339/catalog/product/920546>

2. Филатова Т.В. Финансовый менеджмент: Учеб. пособие. – Москва: ИНФРА-М, 2018. – 236 с. – (Высшее образование: Бакалавриат). – URL: <https://ezpro.fa.ru:3339/catalog/product/968882>

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
УРАЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ**

Кафедра «Экономика, финансы и управление»

Контрольная работа

по дисциплине:

«Финансовый менеджмент»

Вариант № ____

Тема - *

Студент:

Группа:

Направление подготовки: 38.03.02 - Менеджмент

ОП «Управление бизнесом» (Менеджмент организации)

Личное дело № ***.**/*

Преподаватель:

Челябинск 202_